

UNIVERSITÀ
DI PAVIA

Proposta di budget 2018-2020

Consiglio di Amministrazione del
21 Dicembre 2017

A cura del Servizio Pianificazione e Controllo

I fattori di incertezza

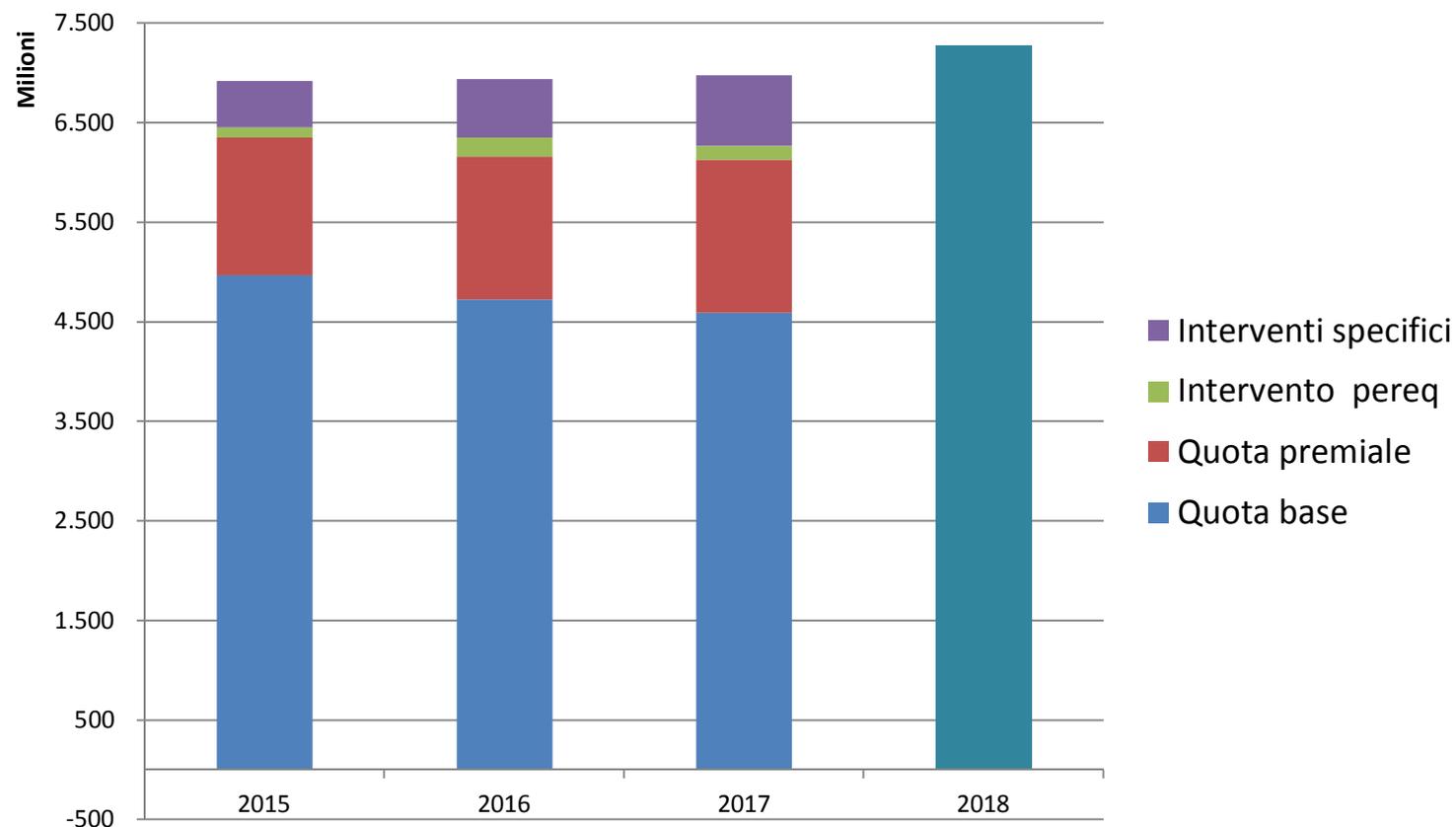
RICAVI:

- “ Incertezza nella stima di FFO 2018 nelle quote consolidate ma soprattutto negli interventi specifici
- “ Incertezza sull’esito dei progetti in fase di valutazione, per i dipartimenti di eccellenza ed anche della programmazione triennale 2016-2018
- “ Impatto del nuovo schema per la contribuzione studentesca, incertezza sull’andamento delle immatricolazione e studenti iscritti nel triennio
- “ Stima delle attività di ricerca finanziata e conto terzi

COSTI:

- “ Costo del personale: il blocco degli stipendi è stato rimosso ma non si conoscono ancora aumenti retributivi
- “ Costi per l’edilizia: Tempi di attuazione del piano triennale dell’edilizia
- “ Progetti in corso e di quelli nuovi: la natura autorizzatoria del budget implica l’inserimento delle attività progettuali da sostenere, a prescindere dai tempi di realizzazione
- “ Rimodulazione dei progetti autorizzati in precedenza: per esigenza di continuità operativa si inseriscono le quote di progetti avviati negli anni precedenti soprattutto nell’ambito dell’attività dipartimentale

I Finanziamenti ministeriali



La tendenza è quella di uno stanziamento ministeriale in crescita che, tuttavia, è destinato sempre più a iniziative di finanziamento specifiche, attribuite su base comparativa e a volte competitiva.

Le ipotesi 2018

FFO 2018: € 121.860.512, ridotto di 1 mln nella quota strutturale ma con previsione di incremento della quota no tax area (1,5 mln). Non sono stimati i fondi per i dipartimenti di eccellenza o altre anticipazioni della legge di stabilità 2018 in fase di approvazione

Nuovo modello contributivo: si mantengono le stime fatte in fase di approvazione del modello (33,9 mln di contribuzione per le lauree, 3 mln di rimborsi, in aggiunta ai proventi per il post laurea.

Costo del personale: sblocco degli scatti di anzianità e progressiva attivazione del nuovo schema retributivo, stima dell'incremento contrattuale al 2%, pensionamenti previsti sulla base dell'anzianità dei docenti (70 anni PO e PA, 66 per Ricercatori) e del pta (66 anni), valorizzazione parziale del PTA full time. Previste tutte le assunzioni nei ruoli a seguito della completa attuazione del piano della programmazione del personale 2016-2018 ed il contingente punti per la programmazione 2018-2020: per i docenti **17,40** punti organico nel 2018, **14,25** punti organico nel 2019 e **19,65** punti organico nel 2020. Per il personale tecnico amministrativo si valorizzano punti organico pari a: **2,60** nel 2018, **3,75** nel 2019 e **2,35** nel 2020.

Piano dell'edilizia: allineamento con il piano triennale dei lavori in ambito edilizia presentato nel Consiglio di amministrazione di ottobre.

L'Ateneo ha implementato un sistema di gestione di '**budget diffuso**' che coinvolge dirigenti, delegati e pro-rettori affinché il budget possa effettivamente rappresentare il collegamento operativo alla programmazione d'Ateneo e al raggiungimento degli obiettivi strategici. In relazione alle proposte di budget formulate e alle successive fasi di interazione con i diversi referenti, è stata elaborata una proposta di allocazione delle risorse economiche per il **funzionamento e per le attività progettuali**, ritenute in linea con le priorità strategiche di ateneo.

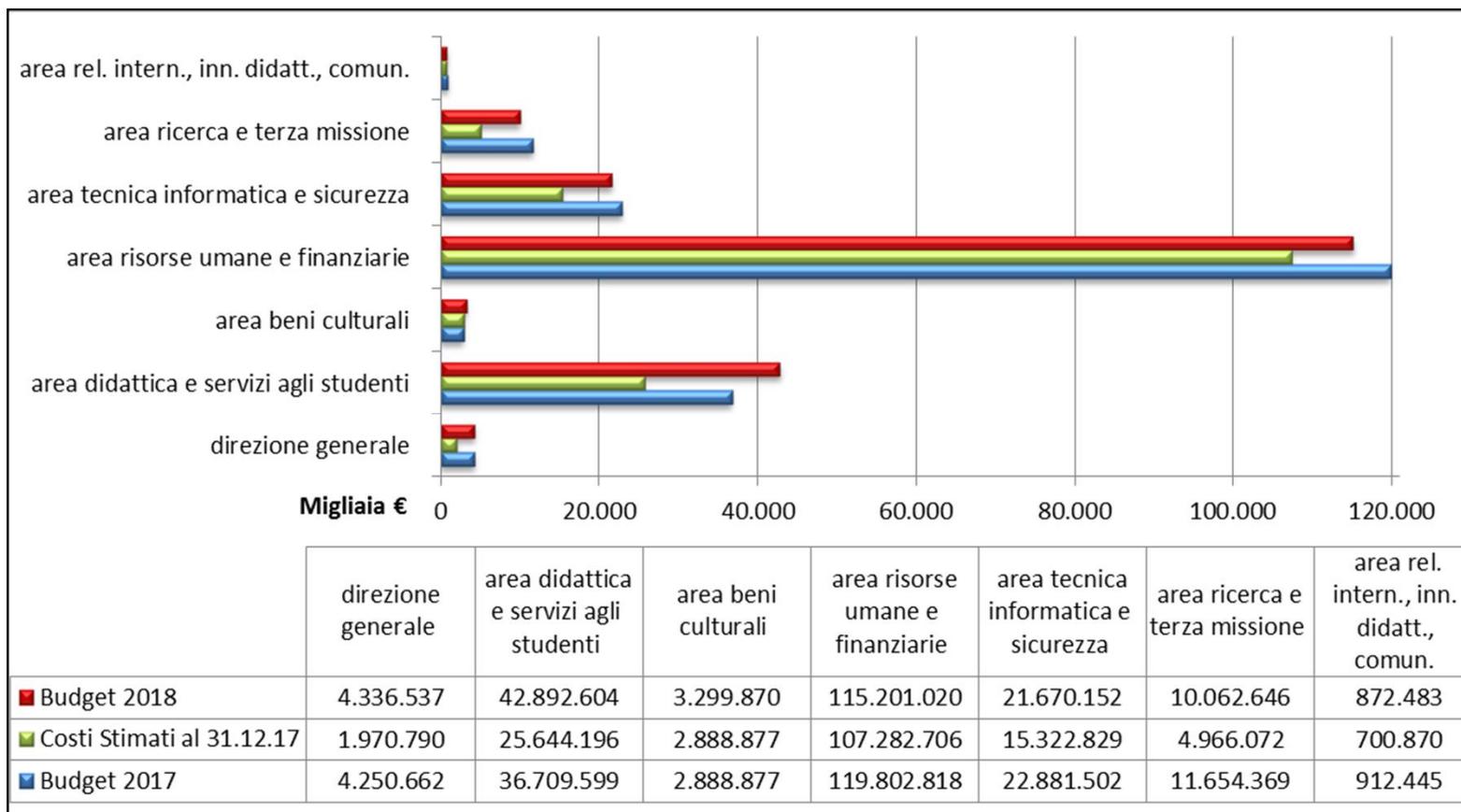
Il progetto di budget: sintesi conto economico

Budget autorizzatorio 2018	EURO
A) PROVENTI OPERATIVI	2018
I. PROVENTI PROPRI	50.813.983
II. CONTRIBUTI	155.352.365
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	-
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	-
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	39.243.422
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	-
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-
TOTALE PROVENTI (A)	245.409.770
VIII. COSTI DEL PERSONALE	114.128.642
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	-
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	120.473.180
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	5.016.522
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	-
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.222.686
TOTALE COSTI OPERATIVI (B)	241.841.030
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)	3.568.741
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	(50.500)
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (D)	(442.000)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	3.076.241
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	7.225.294
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	(4.149.054)
UTILIZZO DI RISERVE DERIVANTI DA PATRIMONIO NETTO DI CONTABILITA' ECONOMONICO PATRIMONIALE	4.149.054
RISULTATO A PAREGGIO	0

Si intende finanziare il deficit attraverso le disponibilità risultanti sul progetto denominato "Risorse disponibili per rimodulazione della spesa e budget 2018" che accoglie 4.984.535 euro pari ai risparmi generati dalle revisioni di budget 2017 di luglio (variazione n° 34 pari a 903.594 euro) e di dicembre (n° 41 del 2017 pari a 4.080.941 euro).

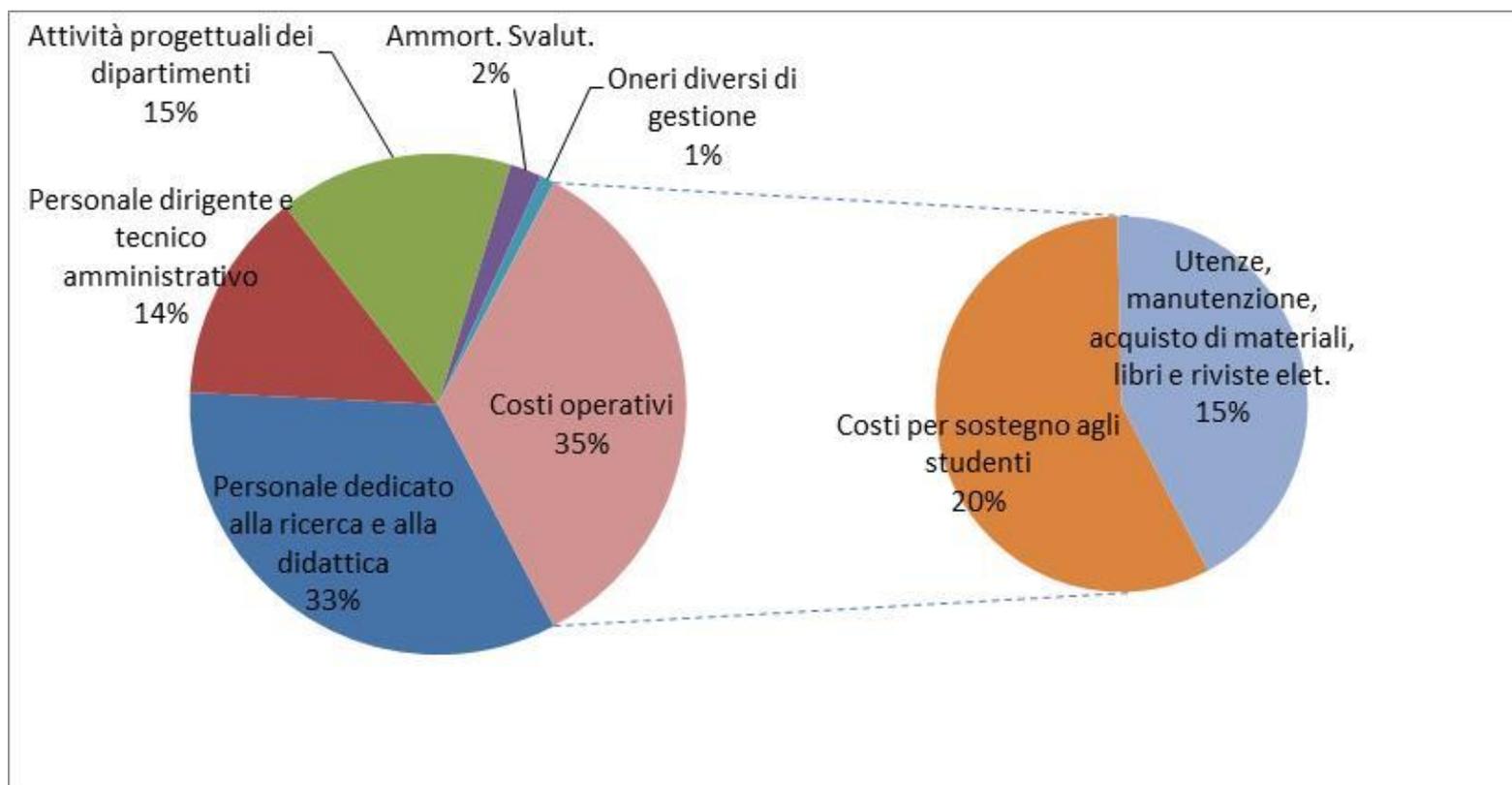
I costi di funzionamento per area dirigenziale

Costo per area dirigenziale



Nel 2018 si prevede un ulteriore contenimento delle spese di funzionamento rispetto alle previsioni dell'anno 2017

La composizione dei costi totali



I costi totali sono pari 241,8 mln euro di cui: 114,1 mln per personale docente e tecnico amministrativo, 37 mln per l'attività progettuale dei dipartimenti e 83,5 mln per i costi operativi (di cui 49,5 mln per borse, contratti di specializzazione, attività per gli studenti, FRG). Seguono gli ammortamenti 5 mln e gli altri costi di gestione per 2,2 mln.

Gli investimenti nel 2018

BUDGET DEGLI INVESTIMENTI	2018
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	258.768
CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	258.768
Software e altri diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	258.768
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12.529.962
FABBRICATI	6.080.440
Fabbricati	6.080.440
IMPIANTI E ATTREZZATURE	3.376.864
Impianti e macchinari	200.000
Attrezzature elettriche ed elettroniche non scientifiche	3.108.864
Altre attrezzature non scientifiche	68.000
ATTREZZATURE SCIENTIFICHE	2.737.326
Attrezzature elettriche ed elettroniche scientifiche	2.737.326
MOBILI E ARREDI	268.932
Mobili e arredi	67.432
Mobili e arredi non contingentato	201.500
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	66.400
Autoveicoli da trasporto	30.000
Immobilizzazioni materiali inferiori a 516,46 euro	36.400
	12.788.730

	Budget 2018
Appalto lavori per messa a norma antincendio Biochimica	650.000
Validazione attività progettuali per recupero san Felice	100.000
Prosecuzione lavori pozzo librario san Tommaso	1.118.148
Ristrutturazione palazzo Botta	3.348.292
Progettazione esecutiva per Campus della Salute	500.000
Completamento progettazione polo didattico Scienze del farmaco	300.000
Completamento progettazione per recupero spazi ex militari san Tommaso	64.000
Totale investimenti in Fabbricati	6.080.440

E' incluso il progetti **Fondo Grandi Attrezzature scientifiche** (2,5 mln)

Di questi investimenti 7,5 mln sono rimodulati, mentre i nuovi (5,2 mln) saranno finanziati dall'utile di esercizio 2016 (1,5 mln), dai risparmi sulle spese pianificate per il 2017 e dalla riserve finanziarie libere. A queste fonti si aggiungono i cofinanziamenti da terzi per alcune iniziative specifiche

Le attività e i progetti 2018 di innovazione e sviluppo per linea strategica

Linee strategiche

1. Strumentazione di ricerca: aumentare gli investimenti in strumentazione, anche costosa, come fattore reputazionale per un Ateneo eccellente nella ricerca.
2. Edilizia: creare degli spazi confortevoli per gli strumenti, garantendo un livello di manutenzione degli edifici e avviando nuove progettazioni.
3. ICT: non si può prescindere da un investimento continuo in infrastrutture e tecnologie d'avanguardia.
4. Programmazione triennale del personale 2018-2020 per attuare una strategia di utilizzo delle risorse mirata a contenere la perdita di potenziale didattico e a migliorare la qualità della ricerca dell'ateneo sia rafforzando le aree eccellenti sia promuovendo le aree meno produttive.
5. Recuperare risorse per nuove esigenze.

SERVIZI AGLI STUDENTI E ALL' INTERNAZIONALIZZAZIONE

- **1,1m** Fondo Benessere Studentesco e diritto allo studio
- **169k** Lauree magistrali in convenzione con enti
- **129k** progetti di borse di internazionalizzazione
- **96,5k** accoglienza giovani rifugiati
- **80k** accordo con l'Università di Napoli per costruzione nuovi MOOC (Massive Open Online Courses) finalizzati a una didattica blended
- **26k** Nuovo percorso di abilitazione per insegnanti
- **15k** Azioni conseguenti la visita di accreditamento

TOTALE 1.615.500

SUPPORTO ALLA RICERCA

- **2,5m** Fondo attrezzature scientifiche
- **2,1m** Fondo ricerca giovani 2018
- **100k** Horizon committee
- **132k** Dottorato congiunto internazionale da cimne
- **42k** University for innovation u4i:upgrade the transfer

• Biblioteche

- **2,7m** acquisto materiale bibliografico
- **575k** Prog. Biblioteca S. Tommaso (rimodulazione)
- **239k** Riequilibrio risorse elettroniche

TOTALE 8.388.000

RIQUALIFICAZIONE E SVILUPPO DEGLI SPAZI

- **655k** attrezzature e mobili per uffici e aule
- **650k** recupero Biochimica
- **600k** interventi di sistemazione dei cortili storici
- **700k** avvio progettazione antincendio e antisismica
- **200k** bonifica copertura e smaltimento amianto edificio di Fisica
- **4,3m** rimodulazione progetti già approvati (Campus Salute, palazzo Botta, San Felice, scienze del Farmaco, San Tommaso spazi militari)

TOTALE 7.105.000

SVILUPPO INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E ITC

- **1,457m** Multimedialità e MAN cittadina (PRO3 16-18)
- **800k** sistema telefonico digitale
- **450k** investimenti per apparecchiature obsolete, incremento WIFI, adeguamento Intrusion Prevention System, sostituzione Virtual Tape Library fuori supporto
- **311k** aggiornamento ICT dei laboratori didattici e aule)
- **200k** sostituzione rilevatori presenze
- **150k** adempimenti "Misure minime di sicurezza ICT per le PA"
- **100k** grandi attrezzature didattiche
- **40k** App Mobile per studenti e docenti

TOTALE 3.508.000

SUPPORTO ALL'INNOVAZIONE DEI PROCESSI GESTIONALI

- **370k** rinnovo Cassa Sanitaria
- **250k** dematerializzazione dei processi amministrativi per gli studenti (PRO3 13-15)
- **200k** progetto welfare dipendenti
- **200k** attività di audit

TOTALE 1.020.000